

# Controllingreport MusterGmbH

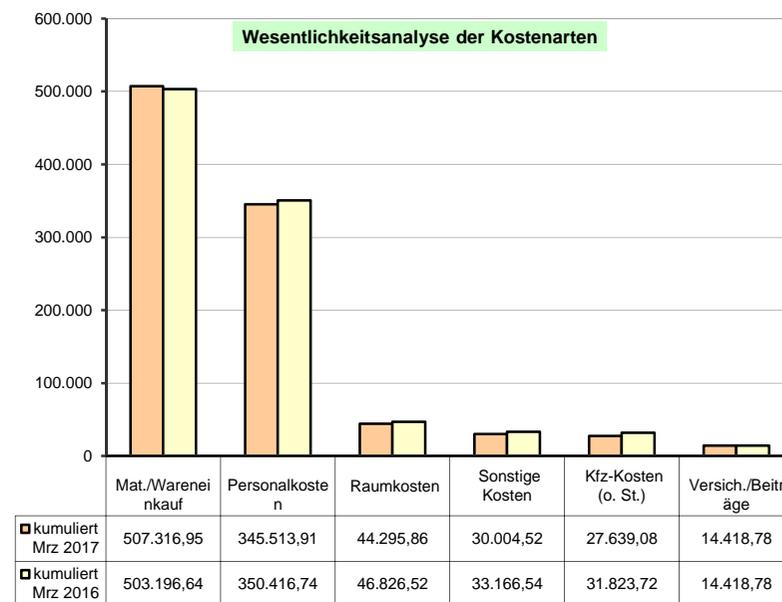
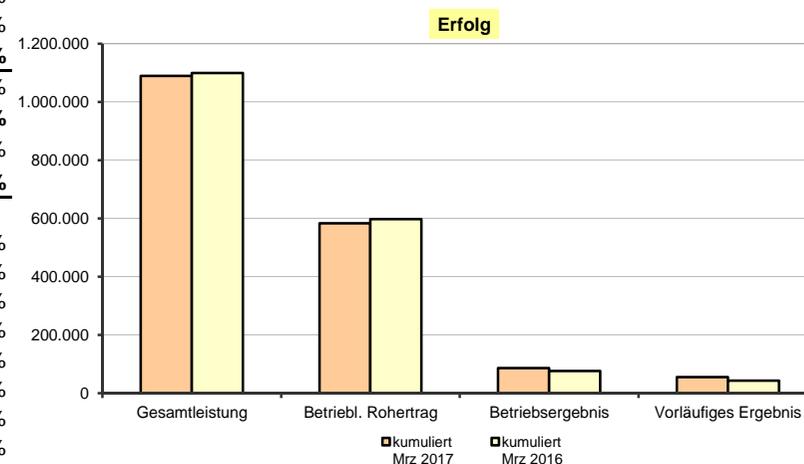
## März 2017

		kumuliert Mrz 2017	kumuliert Mrz 2016	
<b>Erfolg</b>				
Gesamtleistung	→ ●	1.089.917,17	1.099.713,67	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Gesamtkosten + Mat./Waren.+ bez.Leits.(Linie)</p>
Material/Waren + bezogene Leistungen	→	507.316,95	503.196,64	
Rohertrag	↘ ●	582.600,22	596.517,03	
Gesamtkosten	↘	497.290,92	522.121,91	
Betriebsergebnis	↗ ●	86.276,58	76.065,74	
Anteil Mat./Waren.+ bez.Leist. an Gesamtleistung	↗	46,55%	45,76%	
Anteil Gesamtkosten an Gesamtleistung	↘	45,63%	47,48%	
Umsatzrentabilität (bezogen auf Gesamtleistung)	↗ ●	7,92%	6,92%	
<b>Liquidität</b>				
Finanzmittel am Beginn der Periode		118.996,76	42.153,26	Kassenbestand + betriebliche Bankkonten Mittelveränderung aus erwirtschafteter Liquidität Mittelveränderung aus dem Finanzierungsbereich Mittelveränderung aus dem Investitionsbereich Kassenbestand + betriebliche Bankkonten
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	↓ ●	53.984,55	109.398,38	
Cashflow Finanzierung	↑	-8.088,54	-23.127,15	
Cashflow Investition	↗	-104.926,79	-113.299,85	
Finanzmittel am Ende der Periode	↑ ●	59.965,98	15.124,64	
<b>Privatbereich/Kapital</b>				
Einzahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	Kapitalveränderungen durch Einlagen Kapitalveränderungen durch Entnahmen
Auszahlungen Unternehmer	→	0,00	0,00	
<b>Forderungen und Verbindlichkeiten</b>				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	↑	401.109,84	236.592,30	<p style="font-size: small;">Monatliche Entwicklung Gesamtleistung (Fläche) / Forderungen aus L.u.L. (Linie)</p>
/ Gesamtumsatz (Umsatzerlöse + So. betr. Erlöse)	→ ●	1.091.035,50	1.101.835,26	
* Anzahl der Tage im Auswertungszeitraum		90	90	
= Zielgewährung an Kunden in Tagen	↑ ●	33	19	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	↑	237.750,19	174.836,49	
Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden	↓	22,73%	35,29%	
Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen / Leistungen erbracht werden	↓	20,00%	31,58%	

# Controllingreport MusterGmbH

## Erfolg März 2017

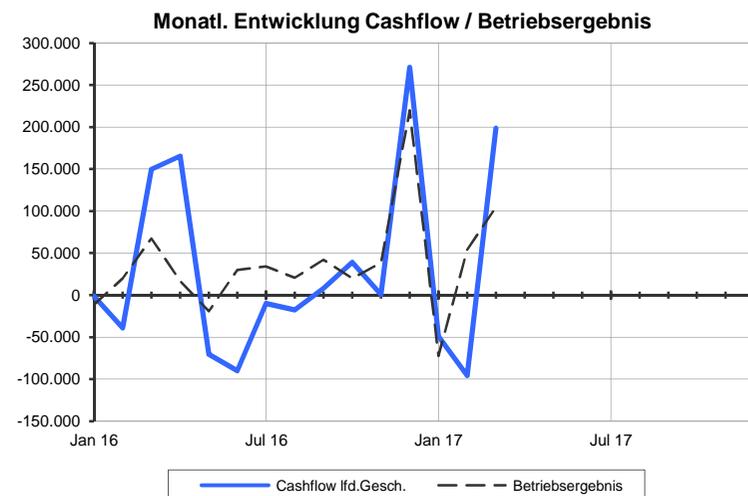
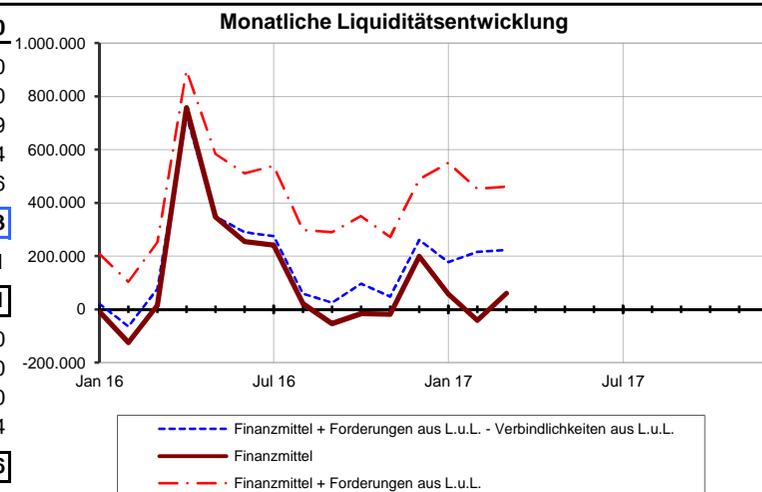
Bezeichnung	kumuliert Mrz 2017	kumuliert Mrz 2016	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.090.068,22	1.100.164,64	-10.096,42	-0,92%
Best.Verdg. FE/UE	-151,05	-450,97	299,92	66,51%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.089.917,17</b>	<b>1.099.713,67</b>	<b>-9.796,50</b>	<b>-0,89%</b>
Mat./Wareneinkauf	507.316,95	503.196,64	4.120,31	0,82%
<b>Rohertrag</b>	<b>582.600,22</b>	<b>596.517,03</b>	<b>-13.916,81</b>	<b>-2,33%</b>
So. betr. Erlöse	967,28	1.670,62	-703,34	-42,10%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>583.567,50</b>	<b>598.187,65</b>	<b>-14.620,15</b>	<b>-2,44%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	345.513,91	350.416,74	-4.902,83	-1,40%
Raumkosten	44.295,86	46.826,52	-2.530,66	-5,40%
Betriebl. Steuern	2.346,00	2.346,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	14.418,78	14.418,78	0,00	0,00%
Kfz-Kosten (o. St.)	27.639,08	31.823,72	-4.184,64	-13,15%
Werbe-/Reisekosten	11.086,70	11.915,39	-828,69	-6,95%
Kosten Warenabgabe	4.255,24	4.562,58	-307,34	-6,74%
Abschreibungen	10.703,21	18.998,51	-8.295,30	-43,66%
Reparatur/Instandh.	7.027,62	7.647,13	-619,51	-8,10%
Sonstige Kosten	30.004,52	33.166,54	-3.162,02	-9,53%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>497.290,92</b>	<b>522.121,91</b>	<b>-24.830,99</b>	<b>-4,76%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>86.276,58</b>	<b>76.065,74</b>	<b>10.210,84</b>	<b>13,42%</b>
Zinsaufwand	9.128,38	11.524,46	-2.396,08	-20,79%
Sonst. neutr. Aufw	400,00	400,00	0,00	0,00%
Neutraler Aufwand	9.528,38	11.924,46	-2.396,08	-20,09%
Zinserträge	341,13	123,05	218,08	177,23%
Sonst. neutr. Ertr	6.500,00	5.608,93	891,07	15,89%
Neutraler Ertrag	6.841,13	5.731,98	1.109,15	19,35%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>83.589,33</b>	<b>69.873,26</b>	<b>13.716,07</b>	<b>19,63%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	28.469,00	26.910,00	1.559,00	5,79%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>55.120,33</b>	<b>42.963,26</b>	<b>12.157,07</b>	<b>28,30%</b>



# Controllingreport MusterGmbH

## Liquidität März 2017

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2017	kumuliert Mrz 2016	Abweichung
<b>Finanzmittel am Beginn der Periode</b>	<b>118.996,76</b>	<b>42.153,26</b>	<b>76.843,50</b>
Einzahlungen von Kunden	1.298.948,94	1.366.694,04	-67.745,10
- Auszahlungen an Lieferanten	740.913,26	759.930,56	-19.017,30
- Auszahlungen an Beschäftigte	350.187,53	352.851,72	-2.664,19
+ sonstige Einzahlungen	10.447,44	9.065,50	1.381,94
- sonstige Auszahlungen	164.311,04	153.578,88	10.732,16
<b>Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>53.984,55</b>	<b>109.398,38</b>	<b>-55.413,83</b>
- Auszahlungen aus Kredittilgung	8.088,54	23.127,15	-15.038,61
<b>Cashflow Finanzierung</b>	<b>-8.088,54</b>	<b>-23.127,15</b>	<b>15.038,61</b>
Einzahlungen aus Verk. v. Sachanlagen	6.500,00	0,00	6.500,00
- Auszahlungen für Invest. Sachanlagen	4.254,58	1.899,58	2.355,00
- Auszahlungen für Invest. Finanzanlagen	0,00	7.200,00	-7.200,00
- Auszahlungen kfr. Finanzdisposition	107.172,21	104.200,27	2.971,94
<b>Cashflow aus Investition</b>	<b>-104.926,79</b>	<b>-113.299,85</b>	<b>8.373,06</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen</b>	<b>-59.030,78</b>	<b>-27.028,62</b>	<b>-32.002,16</b>
<b>Finanzmittel am Ende der Periode</b>	<b>59.965,98</b>	<b>15.124,64</b>	<b>44.841,34</b>
Finanzmittel + Forderungen aus L.u.L.	461.075,82	251.716,94	209.358,88
Finanzmittel + Forderungen aus L.u.L. - Verbindlichkeiten aus L.u.L.	223.325,63	76.880,45	146.445,18



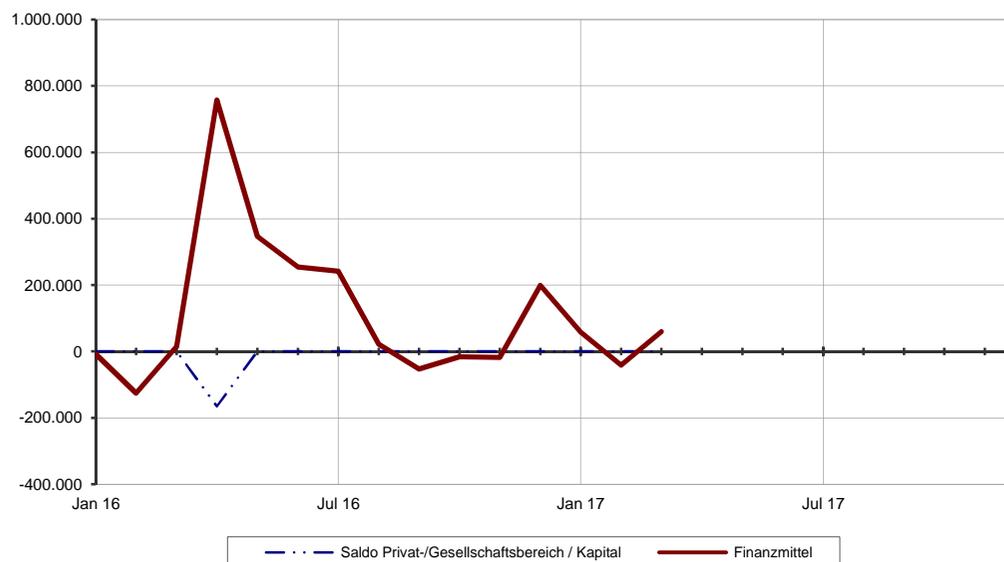
# Controllingreport MusterGmbH

## Privatbereich Kapital März 2017

	kumuliert Mrz 2017	kumuliert Mrz 2016
<b>Unternehmensbereich</b>		
Ergebnis der Geschäftstätigkeit		
Vorläufiges Ergebnis	55.120,33	42.963,26
Cashflow lfd. Geschäftstätigkeit	53.984,55	109.398,38
<b>Mittelbestand</b>		
Finanzmittel am Ende der Periode	59.965,98	15.124,64
<b>Privat-/Gesellschafterbereich</b>		
Einzahlungen Unternehmer *	0,00	0,00
Auszahlungen an Unternehmer *	0,00	0,00
<b>Saldo Privat-/Gesellschafter</b>	0,00	0,00
Finanzmittel ohne Privatbereich	59.965,98	15.124,64

\* ggf. Gesellschafter

Monatliche Entwicklung Finanzmittel / Privat-/Gesellschaftsbereich



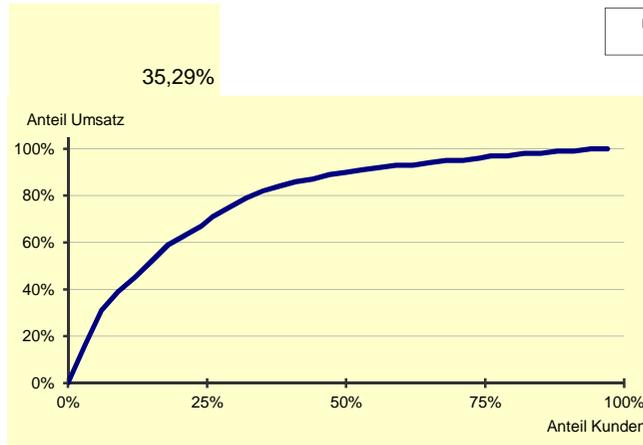
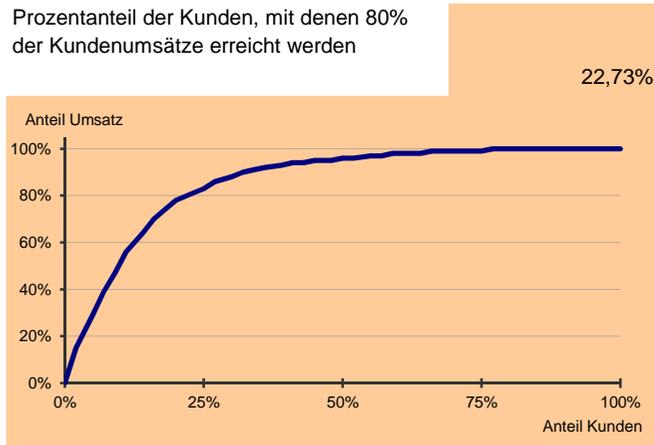
# Controllingreport MusterGmbH

## Top Kunden März 2017

	kumuliert Mrz 2017	kumuliert Mrz 2016	
1 Einrichtungshaus Rothmuster	162.509,42	71.508,31	
2 Möbel Testgruber	151.280,72	158.215,20	
3 Einrichtungshaus Finkmuster	109.781,70	49.021,60	
4 Möbelhaus Exempelklimke	93.074,05	181.179,02	
5 Möbeltest Raabe	91.429,25	72.949,10	
6 Möbelhaus Beispielmeiser	88.847,12	87.364,34	
7 Fischertest Möbel	62.359,13	72.736,72	
8 Naturholzmöbel Grünbeispiel	47.923,78	27.747,90	
9 Provence-Meuble Muster	46.018,08	31.161,19	
10 Iselemuster GmbH	28.081,52	4.813,99	

### Kundenkonzentration

Prozentanteil der Kunden, mit denen 80% der Kundenumsätze erreicht werden



Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Kunden aus.

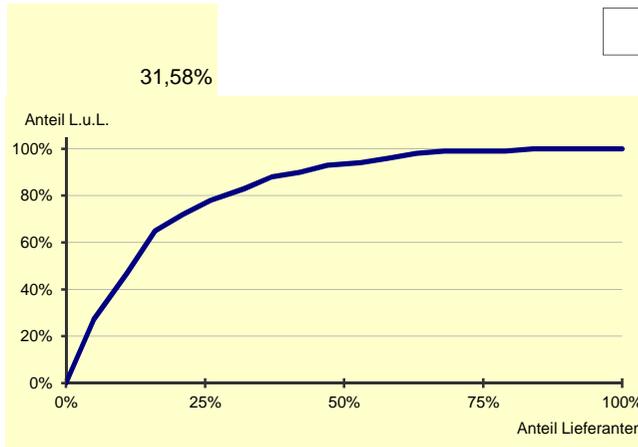
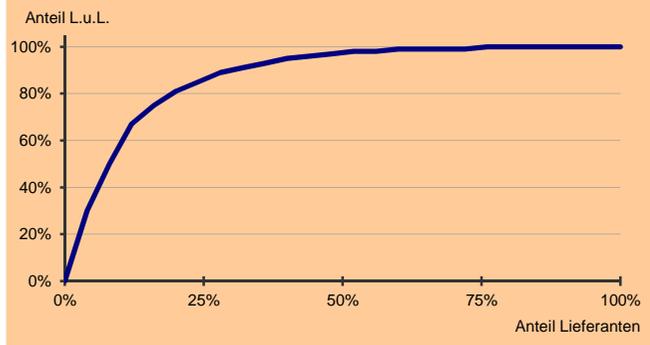
# Controllingreport MusterGmbH

## Top Lieferanten März 2017

	kumuliert Mrz 2017	kumuliert Mrz 2016	
1 Holzfachmarkt Zimmertest	156.843,26	104.289,09	
2 Sägewerk Kumpfmühle-Test	109.145,86	95.994,11	
3 Sägewerk Testtanne	92.091,14	143.939,90	
4 Schmitt Holz GmbH Test	42.205,91	37.062,51	
5 Farben-Fritzebeispiel	27.680,82	29.941,96	
6 Marquard + Testschulz	26.326,10	23.790,39	
7 Isolation de France Exampel	16.669,86	29.181,55	
8 Holzfurnier Muster-GmbH	14.766,54	12.715,14	
9 Duncen Test Ltd.	8.967,79	5.766,41	
10 Gebäudetestclean	8.510,87	7.664,62	

### Lieferantenkonzentration

Prozentanteil der Lieferanten, von denen 80% der Lieferungen und Leistungen erbracht werden

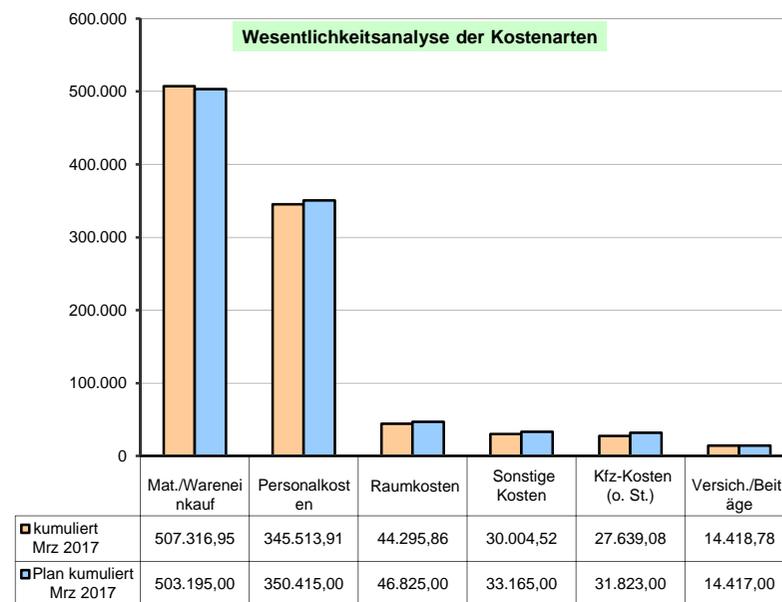
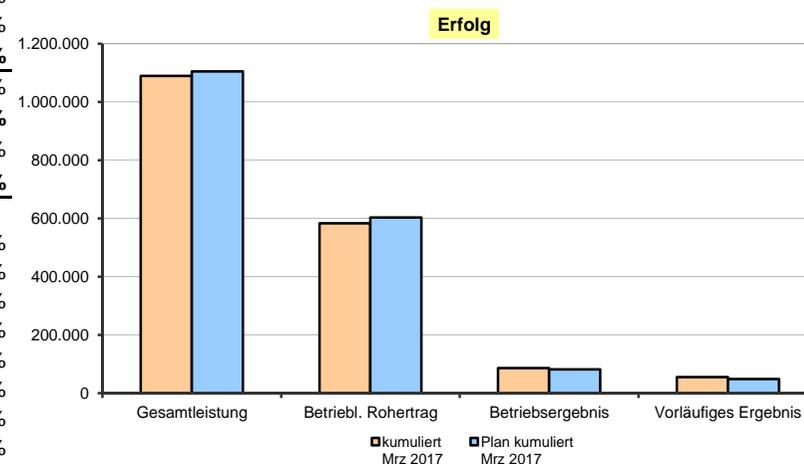


Die getroffenen Einstellungen zur ABC-Analyse sowie das Buchungsverhalten wirken sich auf die Ergebnisse der Auswertung Top-Lieferanten aus.

# Controllingreport MusterGmbH

## Erfolgsplanung März 2017

Bezeichnung	kumuliert Mrz 2017	Plan kumuliert Mrz 2017	Abweichung	Abweichung prozentual
Umsatzerlöse	1.090.068,22	1.106.000,00	-15.931,78	-1,44%
Best.Verdg. FE/UE	-151,05	-450,00	298,95	66,43%
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.089.917,17</b>	<b>1.105.550,00</b>	<b>-15.632,83</b>	<b>-1,41%</b>
Mat./Wareneinkauf	507.316,95	503.195,00	4.121,95	0,82%
<b>Rohertrag</b>	<b>582.600,22</b>	<b>602.355,00</b>	<b>-19.754,78</b>	<b>-3,28%</b>
So. betr. Erlöse	967,28	1.669,00	-701,72	-42,04%
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>583.567,50</b>	<b>604.024,00</b>	<b>-20.456,50</b>	<b>-3,39%</b>
Kostenarten:				
Personalkosten	345.513,91	350.415,00	-4.901,09	-1,40%
Raumkosten	44.295,86	46.825,00	-2.529,14	-5,40%
Betriebl. Steuern	2.346,00	2.346,00	0,00	0,00%
Versich./Beiträge	14.418,78	14.417,00	1,78	0,01%
Kfz-Kosten (o. St.)	27.639,08	31.823,00	-4.183,92	-13,15%
Werbe-/Reisekosten	11.086,70	11.914,00	-827,30	-6,94%
Kosten Warenabgabe	4.255,24	4.560,00	-304,76	-6,68%
Abschreibungen	10.703,21	18.997,00	-8.293,79	-43,66%
Reparatur/Instandh.	7.027,62	7.645,00	-617,38	-8,08%
Sonstige Kosten	30.004,52	33.165,00	-3.160,48	-9,53%
<b>Gesamtkosten</b>	<b>497.290,92</b>	<b>522.107,00</b>	<b>-24.816,08</b>	<b>-4,75%</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>86.276,58</b>	<b>81.917,00</b>	<b>4.359,58</b>	<b>5,32%</b>
Zinsaufwand	9.128,38	11.522,00	-2.393,62	-20,77%
Sonst. neutr. Aufw	400,00	400,00	0,00	0,00%
Neutraler Aufwand	9.528,38	11.922,00	-2.393,62	-20,08%
Zinserträge	341,13	121,00	220,13	181,93%
Sonst. neutr. Ertr	6.500,00	5.607,00	893,00	15,93%
Neutraler Ertrag	6.841,13	5.728,00	1.113,13	19,43%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>83.589,33</b>	<b>75.723,00</b>	<b>7.866,33</b>	<b>10,39%</b>
Steuern Eink.u.Ertr	28.469,00	26.910,00	1.559,00	5,79%
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>55.120,33</b>	<b>48.813,00</b>	<b>6.307,33</b>	<b>12,92%</b>



Das vorläufige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung. Abschluss-/Abgrenzungsbuchungen können es noch verändern.

Währung: EUR

# Controllingreport MusterGmbH

## Planerreichung März 2017

Bezeichnung	Plan kumuliert Dez 2017	Ist Jan-Mrz 2017 +Plan Apr-Dez 2017	Ist kumuliert Dez 2016
Umsatzerlöse	3.995.000,00	3.979.068,22	4.432.968,84
Best.Verdg. FE/UE	-364,00	-65,05	-366,57
<b>Gesamtleistung</b>	<b>3.994.636,00</b>	<b>3.979.003,17</b>	<b>4.432.602,27</b>
Mat./Wareneinkauf	1.512.764,00	1.516.885,95	1.943.737,32
<b>Rohertrag</b>	<b>2.481.872,00</b>	<b>2.462.117,22</b>	<b>2.488.864,95</b>
So. betr. Erlöse	6.668,00	5.966,28	6.673,48
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>2.488.540,00</b>	<b>2.468.083,50</b>	<b>2.495.538,43</b>
Kostenarten:			
Personalkosten	1.460.490,00	1.455.588,91	1.434.080,24
Raumkosten	127.361,00	124.831,86	164.465,47
Betriebl. Steuern	7.565,00	7.565,00	7.565,00
Versich./Beiträge	32.221,00	32.222,78	43.227,46
Kfz-Kosten (o. St.)	76.704,00	72.520,08	99.571,66
Werbe-/Reisekosten	33.223,00	32.395,70	43.901,23
Kosten Warenabgabe	14.211,00	13.906,24	16.949,28
Abschreibungen	56.185,00	47.891,21	56.190,09
Reparatur/Instandh.	19.376,00	18.758,62	24.347,72
Sonstige Kosten	100.203,00	97.042,52	126.606,01
<b>Gesamtkosten</b>	<b>1.927.539,00</b>	<b>1.902.722,92</b>	<b>2.016.904,16</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>561.001,00</b>	<b>565.360,58</b>	<b>478.634,27</b>
Zinsaufwand	43.348,00	40.954,38	35.524,66
Sonst. neutr. Aufw	44.071,00	44.071,00	44.071,00
Neutraler Aufwand	87.419,00	85.025,38	79.595,66
Zinserträge	14.091,00	14.311,13	14.201,31
Sonst. neutr. Ertr	39.404,00	40.297,00	39.408,30
Neutraler Ertrag	53.495,00	54.608,13	53.609,61
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>527.077,00</b>	<b>534.943,33</b>	<b>452.648,22</b>
Steuern Eink.u.Ertr	113.574,00	115.133,00	113.574,37
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>413.503,00</b>	<b>419.810,33</b>	<b>339.073,85</b>

Entwicklung der Monatswerte

